

东莞市达瑞电子股份有限公司

2021 年财务决算报告

一、2021 年度公司整体经营情况

2021 年度，东莞市达瑞电子股份有限公司（以下简称“公司”）全年实现营业收入为 121,416.62 万元，同比增长 26.54%；归属于上市公司股东的净利润为 22,220.54 万元，同比增长 3.88%。

二、2021 年度公司财务报告审计情况

公司 2021 年度财务报表已经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，并于 2022 年 4 月 26 日出具了华兴审字[2022]22001390012 号标准无保留意见的审计报告。

三、2021 年度主要财务数据和指标

单位：万元

项目	2021 年	2020 年	变动情况 (%)
营业总收入	121,416.62	95,947.98	26.54%
归属于上市公司股东的净利润	22,220.54	21,390.17	3.88%
经营活动产生的现金流量净额	21,887.22	13,661.27	60.21%
基本每股收益（元/股）	3.23	5.46	-40.84%
稀释每股收益（元/股）	3.23	5.46	-40.84%
加权平均净资产收益率（%）	9.65%	28.45%	-18.80%
总资产	333,476.37	110,230.41	202.53%
归属于上市公司股东的所有者权益	306,683.28	85,876.60	257.12%
股本	9,398.64	3,916.10	140.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	32.63	21.93	48.80%

主要科目变动原因分析如下：

1、归属于上市公司股东的净利润较上期增长 3.88%，主要原因：

(1) 2021 年营业总收入同比 2020 年增长 26.54%，主要系报告期内消费电子功能性器件和 3C 智能装配自动化设备收入增加所致。

(2) 营业成本较上年同期增长 36.91%，主要系报告期内收入增加和产品结构变化所致；

(3) 销售费用较上期增长 59.24%，主要系报告期内随业务规模的扩展，销售人员数量及薪酬、销售服务费以及业务费增加所致；

(4) 管理费用较上期增长 64.34%，主要系报告期内随业务规模的扩展，为提高公司整体运营能力，管理人员数量及薪酬增加所致；

(5) 研发费用较上期增长 56.52%，主要系报告期内持续加大研发项目投入及扩充研发人员所致；

(6) 2021 年度公司信用减值损失较 2020 年减少 880.38 万元，主要系公司收回账期较长客户的应收账款，转回前期计提的坏账损失所致。

(7) 2021 年度公司财务费用较 2020 年减少 3,852.88 万元，主要系资金管理收益增加。

2、经营活动产生的现金流量净额较上期增长 60.21%，主要系销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

3、基本每股收益较上期下降 40.84%，主要系报告期内资本公积转增股本、首次公开发行股票等增加股份数所致。

4、加权平均净资产收益率较上期下降 18.80%，主要系报告期内公司首次公开发行股票增加净资产所致。

5、总资产较上期增长 202.53%，主要系报告期内公司首次公开发行股票募集资金 203,809.69 万元增加所致。

6、净资产较上期增长 257.12%，主要系报告期内公司首次公开发行股票增加净资产所致。

四、2021 年公司的资产、负债状况

1、资产负债表主要项目分析：

单位：万元

项 目	2021 年末	2021 年初	变动比例 (%)
货币资金	168,615.06	28,849.98	484.45%
交易性金融资产	44,329.10	11.71	378371.83%
应收票据	901.84	318.94	182.76%
应收账款	29,649.62	29,462.47	0.64%
预付款项	323.11	219.49	47.21%
其他应收款	512.46	695.14	-26.28%
存货	14,232.28	11,425.63	24.56%
其他流动资产	4,653.40	1,426.47	226.22%
其他非流动金融资产	499.13	-	100.00%
固定资产	47,029.75	9,737.89	382.96%
在建工程	9,009.39	19,184.24	-53.04%
使用权资产	1,235.64	983.99	25.57%
无形资产	7,247.57	7,293.49	-0.63%
长期待摊费用	628.79	491.99	27.81%
其他非流动资产	3,950.96	538.10	634.24%
交易性金融负债	17.71	-	100.00%
应付票据	245.00	-	100.00%
应付账款	17,923.71	17,543.73	2.17%
合同负债	298.34	121.86	144.82%
应付职工薪酬	5,244.40	4,442.74	18.04%
应交税费	1,175.03	1,365.51	-13.95%
其他应付款	536.82	637.37	-15.78%
一年内到期的非流动负债	476.53	424.83	12.17%
租赁负债	598.82	559.16	7.09%

主要变动科目原因分析如下：

(1) 货币资金较年初增长 484.45%，主要系报告期内公司首次公开发行股票募集资金所致；

(2) 交易性金融资产较年初增 378371.83%，主要系报告期内购入理财产品增加所致；

(3) 应收票据较年初增长 182.76%，主要系报告期末以票据结算的客户货款增加所致；

(4) 预付款项较年初增长 47.21%，主要系预付货款增加所致；

(5) 其他应收款较年初下降 26.28%，主要系收回押金及保证金所致；

(6) 存货较年初增长 24.56%，主要系客户订单增加，报告期末公司发出商品增加，同时为春节期间及时交付订单储备原材料及成品所致；

(7) 其他流动资产较年初增长 226.22%，主要系增值税待抵扣税额增加所致；

(8) 其他非流动金融资产较年初增长 100.00%，主要系增加私募基金投资所致；

(9) 固定资产较年初增长 382.96%，主要系报告期末新建厂房达到可使用状态增加固定资产所致；

(10) 在建工程较年初下降 53.04%，主要系报告期末厂房建设达到可使用状态转入固定资产所致；

(11) 长期待摊费用较年初增长 27.81%，主要系报告期末租赁厂房装修增加所致；

(12) 其他非流动资产较年初增长 634.24%，主要系报告期末预付工程款和设备及不动产款所致；

(13) 交易性金融负债较年初增长 100.00%，主要系报告期末远期外汇合约公允价值变动所致；

(14) 应付票据较年初增长 100.00%，主要系报告期末以票据结算的供应商货款增加所致；

(15) 合同负债较年初增长 144.82%，主要系报告期末预收货款增加所致；

2、利润表项目重大变动情况及原因分析：

单位：万元

项目	2021 年	2020 年	变动情况 (%)
营业收入	121,416.62	95,947.98	26.54%

营业成本	74,065.71	54,099.45	36.91%
税金及附加	724.04	542.42	33.48%
销售费用	6,882.85	4,322.33	59.24%
管理费用	9,561.73	5,818.28	64.34%
研发费用	9,025.14	5,766.19	56.52%
财务费用	-2,998.68	854.2	-451.05%
其他收益	210.10	634.95	-66.91%
投资收益	802.75	701.21	14.48%
公允价值变动收益	298.82	11.71	2,451.26%
信用减值损失	-8.80	-889.18	-99.01%
资产减值损失	-455.82	-309.83	47.12%
资产处置收益	-158.67	145.81	-208.82%
营业外收入	501.86	2.17	22,986.53%
营业外支出	43.04	30.38	41.68%

主要变动科目原因分析如下：

(1) 营业收入较上年同期增长 26.54%，主要系报告期内消费电子功能性器件和 3C 智能装配自动化设备收入增加所致；

(2) 营业成本较上年同期增长 36.91%，主要系报告期内收入增加和产品结构变化所致；

(3) 税金及附加较上期增长 33.48%，主要系报告期内随收入增长应交增值税增加，导致税金及附加增加；

(4) 销售费用较上期增长 59.24%，主要系报告期内随业务规模的扩展，销售人员数量及薪酬、销售服务费以及业务费增加所致；

(5) 管理费用较上期增长 64.34%，主要系报告期内随业务规模的扩展，为提高公司整体运营能力，管理人员数量及薪酬增加所致；

(6) 研发费用较上期增长 56.52%，主要系报告期内持续加大研发项目投入及扩充研发人员所致；

(7) 财务费用较上期下降 451.05%，主要系报告期内资金管理收益增加所致；

(8) 公允价值变动损益较上期增长 2451.26%，主要系报告期内理财收益增加所致；

(9) 信用减值损失较上期减少 99.01%，主要系报告期内收回到期应收货款，转回上期计提坏账准备所致；

(10) 资产减值损失较上期增长 47.12%，主要系报告期内计提的存货跌价准备所致；

(11) 资产处置收益较上期下降 208.82%，主要系报告期内处置固定资产所致；

(12) 营业外收入较上期增长 22986.53%，主要系报告期内公司收到政府补助所致；

(13) 营业外支出较上期增长 41.68%，主要系报告期内公益性捐赠支出增加所致。

3、现金流量表项目重大变动情况及原因分析：

单位：万元

项目	2021 年	2020 年	变动情况 (%)
销售商品、提供劳务收到的现金	128,338.27	87,511.22	46.65%
收到其他与经营活动有关的现金	2,531.04	944.56	167.96%
经营活动现金流入小计	130,869.30	88,455.78	47.95%
购买商品、接受劳务支付的现金	55,538.97	38,078.51	45.85%
支付给职工以及为职工支付的现金	33,448.02	21,590.11	54.92%
支付的各项税费	7,819.98	7,640.63	2.35%
支付其他与经营活动有关的现金	12,175.11	7,485.26	62.65%
经营活动现金流出小计	108,982.08	74,794.51	45.71%
经营活动产生的现金流量净额	21,887.22	13,661.27	60.21%
收回投资收到的现金	162,878.19	112,050.00	45.36%
取得投资收益收到的现金	523.01	630.65	-17.07%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	38.47	506.52	-92.41%
投资活动现金流入小计	163,439.67	113,187.17	44.40%
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,823.78	19,503.77	93.93%
投资支付的现金	224,400.58	112,050.00	100.27%
投资活动现金流出小计	262,224.35	131,553.77	99.33%

投资活动产生的现金流量净额	-98,784.68	-18,366.60	-437.85 %
吸收投资收到的现金	206,465.43	-	100%
筹资活动现金流入小计	206,465.43	-	100%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,221.47	-	100%
支付其他与筹资活动有关的现金	3,313.54	321.16	931.76%
筹资活动现金流出小计	8,535.01	321.16	2557.59 %
筹资活动产生的现金流量净额	197,930.42	-321.16	61730.7 0%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-267.87	-462.08	42.03%
现金及现金等价物净增加额	120,765.08	-5,488.57	2300.30 %

主要变动科目原因分析如下：

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金较上期增长 46.65%，主要系报告期内收回应收货款增加；

(2) 收到其他与经营活动有关的现金较上期增长 167.96%，主要系报告期内政府补助收入及资金管理利息收入增加；

(3) 购买商品、接受劳务支付的现金较上期增长 45.85%，主要系报告期内购买商品及接受劳务支付货款增加；

(4) 支付给职工以及为职工支付的现金较上期增长 54.92%，主要系报告期内员工人数及薪酬福利增加；

(5) 支付其他与经营活动有关的现金上期增长 62.65%，主要系报告期内付现费用增加；

(6) 收回投资收到的现金较上期增加 45.36%，主要系报告期内理财产品到期赎回增加；

(7) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较上期下降 92.41%，主要系报告期内处置设备收到的款项减少；

(8) 购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上期增长 93.93%，主要系报告期内达瑞新材料及智能设备总部工程及苏州粤瑞高分子材料、精密模切组件、自动智能化设备生产项目投入增加；

(9) 吸收投资收到的现金较上期增长 100.00%，主要报告内公司首次公开发行股票募集资金增加；

(10) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上期增长 100.00%，主要系报告期内支付股利增加；

(11) 支付其他与筹资活动有关的现金较上期增加 931.76%，主要系报告期内支付发行费用增加。

东莞市达瑞电子股份有限公司董事会

2022 年 4 月 27 日